

## Descrizione

L'esperto e l'esperta in finanza e controlling elaborano una strategia aziendale e dei progetti di sviluppo. Nella loro posizione sono in grado di raccogliere, studiare ed analizzare le informazioni finanziarie dell'azienda in cui operano (costi variabili, fissi, flussi monetari, prezzi delle materie) e di conseguenza di fornire gli elementi necessari alla gestione, alla pianificazione e al controllo degli obiettivi strategici e operazionali.

Le loro principali attività possono essere così descritte:

### Elaborazione e pianificazione dei progetti

- sviluppare progetti e una strategia aziendale (politica di espansione, mercati target, linee di prodotti, ecc.);
- definire gli obiettivi e pianificare le operazioni per raggiungerli: sviluppo di nuovi prodotti, acquisizione di nuove aziende, ecc.;
- sviluppare un sistema di comunicazione per informare la direzione, i clienti, gli azionisti e i media in modo mirato;
- sviluppare linee guida chiare per l'inserimento di informazioni nei database;
- partecipare all'analisi dei fattori di costo (materie prime, spese finanziarie, ricerca, pubblicità, ecc.) e alla valutazione delle vendite per stimare i flussi finanziari;

### Monitoraggio e valutazione

- verificare l'efficacia delle strategie attuate studiando l'evoluzione dei costi dei prodotti e dei servizi;
- effettuare un monitoraggio continuo per facilitare i necessari aggiustamenti;
- presentare, sotto forma di tabelle e grafici, l'evoluzione di costi, ricavi, quantità vendute di un prodotto;
- controllare se i risultati sono in linea con gli obiettivi;
- analizzare e valutare un'azienda per l'acquisizione, la fusione o la scissione;
- gestire i flussi finanziari (ottenere credito, investimenti);
- assistere nella preparazione dei bilanci per i diversi dipartimenti, confrontare le cifre con i bilanci e le previsioni, al fine di ottenere una valutazione affidabile;
- scrivere rapporti e distribuirli a diversi livelli, per promuovere il coordinamento tra i diversi settori dell'azienda (ricerca e sviluppo, marketing, distribuzione, ecc.).

## Formazione

La formazione si acquisisce parallelamente all'esercizio della professione. I corsi di preparazione e gli esami federali sono curati dalla Società svizzera degli impiegati del commercio (SIC Svizzera) e dall'Associazione svizzera dei Contabili-Controller diplomati federali.

In Ticino i corsi di preparazione sono offerti dall'Istituto cantonale di economia e commercio (ICEC) a Bellinzona.

Durata: 5 semestri.

Lezioni 2 volte la settimana (di regola il venerdì e il sabato).

Materie d'esame:

- presentazione dei conti;
- controlling;
- corporate finance;
- fiscalità;
- data management;
- studio casi interdisciplinare;
- presentazione e colloquio tecnico.

Al termine della formazione, superati gli esami professionali superiori (EPS), si ottiene il diploma federale di

ESPERTO IN FINANZA E CONTROLLING dipl. o  
ESPERTA IN FINANZA E CONTROLLING dipl.

Ulteriori informazioni su: [www.examen.ch](http://www.examen.ch)

## Requisiti

Ammissione agli esami professionali superiori

- attestato professionale federale (APF) di specialista in finanza e contabilità e almeno 2 anni di pratica professionale nell'ambito;
- oppure attestato professionale federale (APF) di un altro esame professionale, di un diploma di un esame professionale, di un diploma di una scuola universitaria o di una scuola universitaria professionale e almeno 3 anni di pratica professionale nell'ambito;

Inoltre

- nessuna iscrizione nel casellario giudiziale centrale in relazione con l'attività professionale;
- partecipato al workshop Direzione della durata di 3 giorni (organizzato dall'organo responsabile).

## Attitudini richieste

Per esercitare questa professione sono richieste attitudini quali:

- Attitudine a lavorare in gruppo
- Capacità di analisi
- Rigore
- Buona memoria
- Capacità di sintesi
- Facilità per le lingue
- Discrezione

## Condizioni di lavoro

Gli esperti in finanza e controlling dipl. EPS svolgono funzioni di quadro in aziende di medie/grandi dimensioni o in enti pubblici e parastatali. Hanno buone possibilità di carriera.

Possono pure operare come indipendenti effettuando prestazioni di revisione dei conti e di consulenza aziendale nei settori del management finanziario, della valutazione e del controllo dei rischi, ecc.

La conoscenza delle lingue straniere è un atout importante.

## Perfezionamento

- corsi o seminari di formazione e di perfezionamento dedicati a temi specialistici quali la politica aziendale, gli strumenti di gestione e di controllo aziendale, la revisione e la presentazione dei conti secondo le regole dell'Unione europea, il management finanziario, ecc. organizzati dalle associazioni professionali, dalle aziende o da istituti di formazione continua;
- esame professionale superiore (EPS) per conseguire il diploma federale di esperto/a contabile;
- scuola universitaria professionale (SUP) per ottenere un bachelor in economia aziendale;
- formazione universitaria postgrado in Svizzera e all'estero.

Altre offerte di formazione continua su:

[www.orientamento.ch/perfezionamento](http://www.orientamento.ch/perfezionamento)

## Professioni affini

- Economista (U)/Economista (U)
- Economista aziendale SUP/Economista aziendale SUP
- Economista bancario dipl. SSS/Economista bancaria dipl. SSS
- Esperto contabile dipl. (EPS)/Esperta contabile dipl. (EPS)
- Esperto fiscale dipl. (EPS)/Esperta fiscale dipl. (EPS)
- Fiduciario (APF)/Fiduciaria (APF)
- Specialista in finanza e contabilità APF/Specialista in finanza e contabilità APF

## Indirizzi

Associazione contabili controller diplomati federali  
6963 Cureggia  
Telefono: 091 966 03 35  
<http://www.acf.ch/>

Istituto cantonale di economia e commercio (ICEC)  
Corsi perfezionamento professionale  
Viale Stefano Franscini 32  
6500 Bellinzona  
Telefono: 091 814 65 72  
<http://www.icec-cpp.ch>

Verein für höhere Prüfungen in Rechnungswesen  
und Controlling  
Reitergasse 9  
c/o examen.ch AG  
8021 Zurigo 1  
Telefono: +41 44 283 45 90  
<https://www.examen.ch>